

Osnovna škola Ferdinandovac
Ferdinandovac, Dravska 66

Z A P I S N I K

sastavljen dana 17. siječnja 2019. godine na završetku rada Povjerenstva za popis imovine i obveza Osnovne škole Ferdinandovac, sa stanjem na dan 31.12.2019. godine.

Povjerenstvo za popis imovine i obveza radilo je u sastavu:

1. Ines Siladić – predsjednica povjerenstva,
2. Sanja Sučić – članica,
3. Vedran Pintarić – član.

Povjerenstvo za popis imovine i obveza popisalo je:

- osnovna sredstva,
- rashodovana osnovna sredstva,
- sitni inventar,
- rashodovani sitni inventar,
- tuđu imovinu dobivenu u najam,
- stanje žiroračuna (podračuna),
- stanje blagajne,
- stanje prijelaznih računa,
- potraživanja za prehranu u školskoj kuhinji,
- potraživanja za prodani stari papir,
- potraživanja za najam školske sportske dvorane,
- potraživanja za najam školskog stana,
- potraživanja za refundacije od turističkih agencija, od drugih škola i slično,
- potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun Koprivničko-križevačke županije,
- kontinuirane rashode budućih razdoblja,
- obveze.

Članovi Povjerenstva za popis imovine i obveza pridržavali su se Plana rada. Osnovna sredstva su pregledana, utvrđena je njihova količina i upotrebljivost na dan 31.12.2019. godine. Sva oprema je označena inventarnim brojevima po kojima se raspoznaje. U popisne liste su unijeti podaci o stvarnom stanju.

Računovođa je napravio obračun amortizacije odnosno ispravak vrijednosti osnovnih sredstava za razdoblje 1.1.2019. godine do 31.12.2019. godine i to: školskih stanova, školskih zgrada, sportske dvorane, spremišta, sportskih i rekreacijskih terena i opreme: računala i računalne opreme, uredskog i učioničkog namještaja, ostale uredske opreme, radio i tv prijarnika, telefona i ostalih komunikacijskih uređaja, telefonskih centrala, opreme za grijanje, ventilaciju i hlađenje, opreme za održavanje prostorija, opreme za protupožarnu zaštitu, ostale opreme za održavanje i zaštitu, preciznih i optičkih instrumenata, mjernih i kontrolnih uređaja, strojeva za obradu zemljišta, ostalih instrumenata, uređaja i strojeva, sportske opreme, glazbenih instrumenata i opreme, uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene, knjiga u knjižnicama, djela likovnih

umjetnika i kiparskih djela. Obračun amortizacije sadrži 26 stranica, a ispravak tekuće godine iznosi 182.714,53 kuna.

Fizički su izdvojena i u popisnim listama za rashodovanje iskazana osnovna sredstva koja više nisu za upotrebu zbog dotrajalosti. Rashodovani su: stolac uredski nabavljen 2008. godine i stolno računalo nabavljeno 2010. godine iz kabineta tajništva, usisavač nabavljen 2003. godine iz zbornice, grafoskop nastavno pomagalo nabavljen 1987. godine i prijenosno računalo hp 550 nabavljeno 2009. godine iz kabineta razredne nastave, projektor Benq nabavljen 2007. godine iz kabineta za kemiju, biologiju, fiziku i tehnički, projektor Benq MP 523 nabavljen 2009. godine i prijenosno računalo HP610 nabavljeno 2009. godine iz kabineta vjeroučitelja, kamera NV 388 nabavljena 1996. godine iz knjižnice škole, printer Epson Stylus 4450 nabavljen 2008. godine i printer Epson Stylus nabavljen 2012. godine iz informatičke učionice te prijenosno računalo HP nabavljeno 2011. godine iz Područne škole Drenovica. Nabavna vrijednost rashodovanih osnovnih sredstava iznosi 30.350,82 kuna.

Popisne liste osnovnih sredstava po inventurnom broju i lokaciji sadrže 18 stranica. Nabavna vrijednost osnovnih sredstava u upotrebi na dan 31.12.2019. godine ukupno iznosi 11.825.098,90 kuna. Ispravak vrijednosti ili amortizacija osnovnih sredstava iznosi 6.863.041,05 kuna. Stvarno stanje osnovnih sredstava usklađeno je sa računovodstvenom evidencijom.

Članovi povjerenstva za popis imovine i obveza su popisali sitni inventar sa stanjem na dan 31.12.2019. godine. Sitni inventar je pregledan i utvrđena je njegova količina i upotrebljivost. Sav sitni inventar je označen inventarnim brojevima. Nabavna vrijednost sitnog inventara u upotrebi ukupno iznosi 118.182,34 kuna. Popisne liste sitnog inventara sadrže 5 stranica.

Fizički je izdvojen i u popisnoj listi za rashodovanje iskazan sitni inventar koji više nije za upotrebu zbog dotrajalosti. Rashodovani su: 4 garniture šaha nabavljene 2003. godine koje su bile zadužene kod Ivana Baruškina iz Novoga Virja, 4 reketa za badminton nabavljena 2007. godine i 2 mreže za badminton nabavljene 2007. godine iz kabineta za TZK te 2 stalka za note nabavljena 2007. godine iz kabineta glazbene i likovne kulture. Nabavna vrijednost rashodovanog sitnog inventara iznosi 4.282,84 kuna. Stvarno stanje sitnog inventara usklađeno je sa računovodstvenom evidencijom.

Povjerenstvo za popis imovine i obveza je uvidom u bilancu i knjigu ulaznih računa za 2019. godinu sastavilo popis obveza koji sadrži 2 popisna lista. Ukupna vrijednost obveza na dan 31.12.2019. godine iznosi 294.628,14 kuna sa dospijećem plaćanja u siječnju 2020. godine.

Po izvorima financiranja iskazane su obveze Ministarstva znanosti i obrazovanja za zaposlene u iznosu 267.064,81 kuna koji se odnose na obračun plaće za prosinac 2019. godine i naknade za prijevoz na posao i s posla te obveza od 1.125,00 kuna za naknadu za ne zapošljavanje osoba s invaliditetom za prosinac 2019. godine. Vezano za plaću 12/2019 postoji obveza za bolovanje zaposlenika koju refundira HZZO u iznosu 923,72 kuna. Stanje odgovara zbrojnim nalogima za isplatu plaća i računovodstvenoj bilanci.

Obveze po izvoru financiranja Županija za redovne rashode poslovanja vezano za račune 12. razdoblja 2019. godine iznose 22.877,51 kuna.

Obveze po izvoru financiranja „Školska shema voće i mlijeko“ za prosinac 2019. godine iznose 287,28 kuna prema dobavljaču namirnica.

Obveze po izvoru financiranja „Svi u školi, svi pri stolu 4“ za prosinac 2019. godine iznose 1.455,58 kuna prema dobavljačima namirnica.

Obveze po izvoru financiranja prehrane učenika u školskoj kuhinji koje financiraju roditelji učenika za prosinac 2019. godine iznose 1.728,99 kuna prema dobavljaču namirnica.

Povjerenstvo za popis utvrđuje činjenicu o zatvaranju žiroračuna Škole s datumom 28.05.2018. godine i blagajne Škole s datumom 31.07.2018. godine po naputku osnivača, a to je Koprivničko-križevačka Županija. Saldo novca na žiroračunu i u blagajni Škole na dan 31.12.2019. godine iznosi 0,00 kuna što odgovara računovodstvenoj evidenciji i potvrđeno je uvidom u dokument bilancu.

Uvidom u bilancu financijske imovine utvrđeno je da postoje kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 269.113,53 kuna, a odnose se na obračun plaće za prosinac 2019. godine, prijevoz za zaposlenike i naknadu za ne zapošljavanje osoba s invaliditetom za prosinac 2019. godine.

Popis potraživanja proveden je prema knjigovodstvenom stanju upisivanjem analitičkih podataka po pojedinim vrstama potraživanjima u popisne liste. Utvrđena su potraživanja od roditelja učenika po izlaznim računima za prehranu učenika u školskoj kuhinji u iznosu 2.263,00 kuna, potraživanja po izlaznim računima od kupca DS Smith Unijapapira za prodani stari papir u iznosu 90,00 kuna i potraživanja za prihode Osnovne škole Ferdinandovac uplaćene u proračun Koprivničko-križevačke županije u iznosu 67.635,12 kuna na temelju knjigovodstvene kartice knjiženja praznjenja podračuna Škole 16721001 koja je usklađena sa županijskom karticom 23956.

Nije rađen ispravak vrijednosti potraživanja jer je naplata išla redovito unutar propisane procedure naplate prihoda.

Povjerenstvo za popis imovine i obveza:

Ines Siladić, predsjednica I. Siladić

Sanja Sučić, članica Sanja Sučić

Vedran Pintarić, član Vedran Pintarić

Ravnatelj: Slavko Kendelić, prof. _____

